

安徽荃银高科种业股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

安徽荃银高科种业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)2026年1月28日-29日召开第五届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，对前期相关财务报表和相关附注进行会计差错更正及追溯重述，具体内容如下（受更正影响的数据为黑色加粗字显示）：

一、2023年财务报表及附注更正内容

(一) 2023年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：		单位：人民币元
货币资金	1,530,834,053.01	1,355,407,471.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	523,823,427.00	474,228,325.05
应收款项融资		
预付款项	302,881,539.00	115,936,117.15
其他应收款	55,638,390.36	22,894,886.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,358,192,250.73	1,564,970,730.27
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	36,929,404.78	20,977,357.05
其他流动资产	210,889,451.46	140,629,205.78
流动资产合计	5,019,188,516.34	3,695,044,093.21
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	178,670,139.15	192,614,728.56
长期股权投资	30,367,702.93	27,851,892.83
其他权益工具投资	130,077,881.64	82,207,196.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,368,548.17	25,128,130.37
固定资产	502,137,453.13	392,664,047.72
在建工程	42,563,990.38	39,904,333.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	150,320,044.56	162,004,291.78
无形资产	297,027,599.46	210,675,476.24
开发支出	13,096,095.07	17,368,628.50

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
商誉	185,344,065.30	108,564,569.24
长期待摊费用	94,184,003.14	88,639,320.27
递延所得税资产	5,756,839.80	3,373,327.92
其他非流动资产	31,794,388.32	32,068,483.94
非流动资产合计	1,684,708,751.05	1,383,064,427.56
资产总计	6,703,897,267.39	5,078,108,520.77
流动负债:		
短期借款	723,855,257.06	557,617,465.98
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	
应付账款	1,250,305,612.61	579,281,965.81
预收款项		
合同负债	448,744,190.68	410,217,268.08
应付职工薪酬	143,126,767.91	129,139,428.15
应交税费	5,370,359.52	5,477,665.48
其他应付款	351,154,141.69	221,421,017.14
其中: 应付利息		
应付股利	2,063,609.38	1,719,674.49
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	102,441,167.77	217,402,838.78
其他流动负债	316,758,243.08	217,658,965.33
流动负债合计	3,361,755,740.32	2,338,216,614.75
非流动负债:		
长期借款	364,036,000.00	149,148,000.00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债	287,874,334.69	309,211,360.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	113,624,945.90	88,458,842.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	765,535,280.59	546,818,202.27
负债合计	4,127,291,020.91	2,885,034,817.02
股东权益:		
股本	947,331,751.00	676,665,537.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	139,268,746.40	386,375,011.30
减: 库存股		
其他综合收益	30,693,292.39	26,737,105.78
专项储备		
盈余公积	45,437,458.31	26,953,306.75
未分配利润	780,973,833.92	598,668,469.74
归属于母公司股东权益合计	1,943,705,082.02	1,715,399,430.57
少数股东权益	632,901,164.46	477,674,273.18
股东权益合计	2,576,606,246.48	2,193,073,703.75
负债和股东权益总计	6,703,897,267.39	5,078,108,520.77

2、合并利润表

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	4,102,895,157.95	3,490,544,779.30
减：营业成本	2,998,872,026.29	2,553,812,024.04
税金及附加	9,089,167.12	7,850,708.82
销售费用	361,934,555.64	291,507,721.13
管理费用	226,094,183.83	205,890,997.15
研发费用	126,116,209.38	96,552,670.59
财务费用	29,214,035.06	17,878,596.13
其中：利息费用	38,176,669.78	36,494,854.03
利息收入	12,499,801.65	10,386,250.43
加：其他收益	47,097,600.79	30,726,920.02
投资收益（损失以“-”号填列）	5,734,698.40	11,144,380.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,515,810.10	663,748.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,981,408.20	-30,570,073.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,673,524.33	-50,454,693.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	305,212.72	41,662,811.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	349,057,560.01	319,561,405.96
加：营业外收入	17,858,248.89	3,955,243.22
减：营业外支出	10,856,592.52	16,073,849.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	356,059,216.38	307,442,799.94
减：所得税费用	-1,786,603.42	76,079.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	357,845,819.80	307,366,720.17
(一) 按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	357,845,819.80	307,366,720.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类：		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	268,416,483.61	233,339,963.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	89,429,336.19	74,026,757.06
五、其他综合收益的税后净额	3,956,186.61	26,632,870.73
(一) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	3,956,186.61	26,632,870.73
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	4,080,000.00	26,910,000.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	4,080,000.00	26,910,000.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-123,813.39	-277,129.27
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
(6) 外币财务报表折算差额	-123,813.39	-277,129.27
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	361,802,006.41	333,999,590.90
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额	272,372,670.22	259,972,833.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	89,429,336.19	74,026,757.06
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.28	0.25
(二) 稀释每股收益	0.28	0.25

3、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	股本	归属于母公司股东权益						小计	少数股东权益	股东权益合计		
		其他权益工具	减：	资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备					
优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	676,665,537.00			386,375,011.30		26,737,105.78		26,953,306.75	598,668,469.74	1,715,399,430.57	477,674,273.18	2,193,073,703.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	676,665,537.00			386,375,011.30		26,737,105.78		26,953,306.75	598,668,469.74	1,715,399,430.57	477,674,273.18	2,193,073,703.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	270,666,214.00			-247,106,264.90		3,956,186.61		18,484,151.56	182,305,364.18	228,305,651.45	155,226,891.28	383,532,542.73
(一)综合收益总额						3,956,186.61			268,416,483.61	272,372,670.22	89,429,336.19	361,802,006.41
(二)股东投入和减少资本				23,559,949.10					23,559,949.10	106,799,472.24	130,359,421.34	
1.股东投入的普通股										-	35,083,300.00	
2.其他权益工具持有者投入资本										-	35,083,300.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额				23,559,949.10					23,559,949.10	2,083,989.96	25,643,939.06	
4.其他										-	69,632,182.28	
(三)利润分配								18,484,151.56	-86,111,119.43	-67,626,967.87	-41,001,917.15	-108,628,885.02
1.提取盈余公积								18,484,151.56	-18,484,151.56	-	-	
2.对股东的分配									-67,626,967.87	-67,626,967.87	-41,001,917.15	
3.其他										-	-	
(四)股东权益内部结转	270,666,214.00			-270,666,214.00						-	-	
1.资本公积转增股本	270,666,214.00			-270,666,214.00						-	-	
2.盈余公积转增股本										-	-	
3.盈余公积弥补亏损										-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益										-	-	
5.其他综合收益结转留存收益										-	-	
6.其他										-	-	
(五)专项储备										-	-	
1.本期提取										-	-	
2.本期使用										-	-	
(六)其他										-	-	
四、本期期末余额	947,331,751.00			139,268,746.40		30,693,292.39		45,437,458.31	780,973,833.92	1,943,705,082.02	632,901,164.46	2,576,606,246.48

(二) 2023 年合并财务报表注释

5、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	465,484,103.99	451,592,338.28
1至2年	78,091,409.93	69,120,263.43
2至3年	60,195,030.23	2,228,949.33
3年以上	10,765,801.74	14,559,552.43
3至4年	903,318.69	737,514.95
4至5年	560,429.60	3,484,241.79
5年以上	9,302,053.45	10,337,795.69
合计	614,536,345.89	537,501,103.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年12月31日				2022年12月31日					
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面价值	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	账面价值	
按单项计提坏账准备的应收账款	83,179,224.94	13.54	52,943,197.98	63.65	30,236,026.96	68,706,409.22	12.78	39,353,151.40	57.28	29,353,257.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	531,357,120.95	86.46	37,769,720.91	7.11	493,587,400.04	468,794,694.25	87.22	23,919,627.02	5.10	444,875,067.23
其中：										
账龄组合	531,357,120.95	86.46	37,769,720.91	7.11	493,587,400.04	468,794,694.25	87.22	23,919,627.02	5.10	444,875,067.23
合计	614,536,345.89	100	90,712,918.89	14.76	523,823,427.00	537,501,103.47	100	63,272,778.42	11.77	474,228,325.05

按组合计提坏账准备：

账龄	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
1年以内	449,672,570.62	8,993,451.48	2.00
1至2年	66,213,794.68	16,487,234.87	24.90
2至3年	9,246,364.62	6,158,078.84	66.60
3至4年	759,636.64	666,201.33	87.70
4至5年	286,250.60	286,250.60	100.00
5年以上	5,178,503.79	5,178,503.79	100.00
合计	531,357,120.95	37,769,720.91	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回或收回	核销	其他变动	
坏账准备	63,272,778.42	31,518,465.21	2,140,950.39	2,448,651.63	511,277.28	90,712,918.89
合计	63,272,778.42	31,518,465.21	2,140,950.39	2,448,651.63	511,277.28	90,712,918.89

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
按欠款方归集的期末余额前五名应收账款	185,848,666.25		185,848,666.25	30.24%	36,662,063.55
合计	185,848,666.25		185,848,666.25	30.24%	36,662,063.55

8、其他应收款

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
其他应收款	55,638,390.36	22,894,886.22
合计	55,638,390.36	22,894,886.22

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023年12月31日	2022年12月31日
保证金	24,594,218.82	19,994,518.33
代垫款及往来款	43,048,835.14	10,025,887.31
备用金	4,869,080.54	4,015,812.81
股权转让款		1,016,000.00
其他	1,816,759.58	974,020.95
减：坏账准备	-18,690,503.72	-13,131,353.18
合计	55,638,390.36	22,894,886.22

2) 按账龄披露

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内（含1年）	58,077,762.16	15,614,919.83
1至2年	3,814,993.64	8,022,636.83
2至3年	3,664,774.41	5,402,421.34
3年以上	8,771,363.87	6,986,261.40
3至4年	2,430,388.34	2,520,559.92
4至5年	2,408,643.52	82,453.97
5年以上	3,932,332.01	4,383,247.51
合计	74,328,894.08	36,026,239.40

3) 按坏账计提方法分类披露

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计	
2023年1月1日余额	2,561,603.09		10,569,750.09	13,131,353.18	
2023年1月1日余额在本期				0.00	
本期计提	745,107.46		7,186,714.86	7,931,822.32	
本期转回			1,327,928.94	1,327,928.94	
本期核销	100,364.38		1,016,000.00	1,116,364.38	
其他变动	71,621.54			71,621.54	
2023年12月31日余额	3,277,967.71	0.00	15,412,536.01	18,690,503.72	

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
坏账准备	13,131,353.18	7,931,822.32	1,327,928.94	1,116,364.38	71,621.54	18,690,503.72
合计	13,131,353.18	7,931,822.32	1,327,928.94	1,116,364.38	71,621.54	18,690,503.72

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	代垫款及往来款	16,543,963.00	1年以内	22.26	3,308,792.60
第二名	代垫款及往来款	12,896,988.60	1年以内	17.35	2,579,397.72
第三名	保证金	5,388,000.00	1年以内	7.25	161,640.00
第四名	保证金	3,400,000.00	1年以内	4.57	102,000.00
第五名	代垫款及往来款	3,335,000.00	1年以内	4.49	667,000.00
合计		41,563,951.60		55.92	6,818,830.32

60、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	598,668,469.74	418,928,532.51
调整后期初未分配利润	598,668,469.74	418,928,532.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	268,416,483.61	233,339,963.11
减：提取法定盈余公积	18,484,151.56	9,133,608.83
应付普通股股利	67,626,967.87	44,466,417.05
其他综合收益结转留存收益		
期末未分配利润	780,973,833.92	598,668,469.74

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-29,377,514.82	-32,794,684.60
其他应收款信用减值损失	-6,603,893.38	2,224,610.67
合计	-35,981,408.20	-30,570,073.93

76、所得税费用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
税前利润	356,059,216.38
按母公司适用税率计算的预期所得税	53,408,882.46
子公司适用不同税率的影响	37,943,786.87
以前年度所得税调整	6,717.01
非应税业务的影响	-72,454,040.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,318,283.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,490,165.86
研发费用加计扣除的影响	-26,500,398.48
本年所得税费用	-1,786,603.42

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	357,845,819.80	307,366,720.17
加：资产减值准备	55,654,932.53	81,024,767.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,512,059.26	46,682,600.17
使用权资产折旧	24,310,190.06	22,732,506.46
无形资产摊销	40,694,861.23	32,394,752.76
长期待摊费用摊销	12,195,794.54	13,162,932.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-305,212.72	-41,662,811.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	344,385.03	293,406.35
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	40,919,814.05	27,513,401.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,734,698.40	-11,144,380.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,383,511.88	-1,775,256.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-58,260.00

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-775, 536, 260. 56	-162, 573, 234. 85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-369, 539, 707. 82	-245, 864, 181. 39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	825, 541, 727. 19	304, 015, 780. 56
其他	25, 643, 939. 06	25, 493, 594. 52
经营活动产生的现金流量净额	284, 164, 131. 37	397, 602, 337. 65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1, 482, 747, 572. 41	1, 330, 533, 107. 01
减： 现金的期初余额	1, 330, 533, 107. 01	830, 941, 478. 29
加： 现金等价物的期末余额		
减： 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	152, 214, 465. 40	499, 591, 628. 72

二十、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13. 81%	0. 28	0. 28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11. 75%	0. 24	0. 24

二、2024年一季度财务报表及附注更正内容

(一) 2024年一季度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：安徽荃银高科种业股份有限公司

2024 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2024年3月31日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	1, 125, 704, 413. 27	1, 530, 834, 053. 01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	601, 723, 054. 84	523, 823, 427. 00
应收款项融资		
预付款项	405, 183, 345. 57	302, 881, 539. 00
其他应收款	25, 637, 054. 10	55, 638, 390. 36
其中： 应收利息		
应收股利		
存货	2, 074, 531, 786. 07	2, 358, 192, 250. 73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	36, 929, 404. 78	36, 929, 404. 78
其他流动资产	229, 237, 227. 84	210, 889, 451. 46
流动资产合计	4, 498, 946, 286. 47	5, 019, 188, 516. 34
非流动资产：		
债权投资		

项目	2024 年 3 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
其他债权投资		
长期应收款	181, 234, 932. 51	178, 670, 139. 15
长期股权投资	30, 052, 145. 87	30, 367, 702. 93
其他权益工具投资	126, 637, 881. 64	130, 077, 881. 64
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22, 928, 652. 65	23, 368, 548. 17
固定资产	488, 969, 437. 71	502, 137, 453. 13
在建工程	48, 074, 993. 44	42, 563, 990. 38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	145, 407, 732. 02	150, 320, 044. 56
无形资产	288, 328, 522. 87	297, 027, 599. 46
开发支出	18, 802, 874. 17	13, 096, 095. 07
商誉	185, 344, 065. 30	185, 344, 065. 30
长期待摊费用	94, 028, 926. 23	94, 184, 003. 14
递延所得税资产	5, 834, 225. 70	5, 756, 839. 80
其他非流动资产	44, 302, 870. 84	31, 794, 388. 32
非流动资产合计	1, 679, 947, 260. 95	1, 684, 708, 751. 05
资产总计	6, 178, 893, 547. 42	6, 703, 897, 267. 39
流动负债:		
短期借款	1, 065, 779, 366. 91	723, 855, 257. 06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20, 000, 000. 00	20, 000, 000. 00
应付账款	570, 960, 201. 94	1, 250, 305, 612. 61
预收款项		
合同负债	395, 040, 450. 58	448, 744, 190. 68
应付职工薪酬	24, 855, 444. 18	143, 126, 767. 91
应交税费	2, 862, 466. 19	5, 370, 359. 52
其他应付款	296, 146, 516. 14	351, 154, 141. 69
其中: 应付利息		
应付股利	2, 063, 609. 38	2, 063, 609. 38
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	101, 808, 691. 33	102, 441, 167. 77
其他流动负债	391, 220, 598. 34	316, 758, 243. 08
流动负债合计	2, 868, 673, 735. 61	3, 361, 755, 740. 32
非流动负债:		
长期借款	340, 026, 000. 00	364, 036, 000. 00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债	272, 556, 466. 51	287, 874, 334. 69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	125, 199, 827. 20	113, 624, 945. 90
递延所得税负债		
其他非流动负债		

项目	2024年3月31日	2023年12月31日
非流动负债合计	737,782,293.71	765,535,280.59
负债合计	3,606,456,029.32	4,127,291,020.91
股东权益:		
股本	947,331,751.00	947,331,751.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	141,661,394.30	139,268,746.40
减: 库存股		
其他综合收益	27,360,486.48	30,693,292.39
专项储备		
盈余公积	45,437,458.31	45,437,458.31
未分配利润	774,514,274.96	780,973,833.92
归属于母公司股东权益合计	1,936,305,365.05	1,943,705,082.02
少数股东权益	636,132,153.05	632,901,164.46
股东权益合计	2,572,437,518.10	2,576,606,246.48
负债和股东权益总计	6,178,893,547.42	6,703,897,267.39

2、合并利润表

项目	单位: 元	
	2024年1-3月	2023年1-3月
一、营业收入	672,962,046.88	617,457,763.96
减: 营业成本	540,090,619.00	476,516,617.24
税金及附加	2,271,396.66	1,759,165.25
销售费用	56,905,299.32	45,792,088.74
管理费用	42,543,759.05	33,495,950.13
研发费用	16,869,173.82	16,579,534.20
财务费用	12,686,107.69	7,622,649.29
其中: 利息费用	15,160,937.65	8,065,760.85
利息收入	1,789,728.04	3,403,589.72
加: 其他收益	16,089,393.13	7,902,012.48
投资收益(损失以“-”号填列)	-315,557.06	62,741.25
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-315,557.06	62,741.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-26,472,635.85	-5,026,310.78
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,304.52	-23,678.36
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-9,101,803.92	38,606,523.70
加: 营业外收入	30,179.28	89,668.21
减: 营业外支出	41,751.23	1,509,350.22
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-9,113,375.87	37,186,841.69
减: 所得税费用	341,122.64	-401,707.42
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-9,454,498.51	37,588,549.11
(一) 按经营持续性分类:		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-53,068,255.75	37,588,549.11
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		

项目	2024年1-3月	2023年1-3月
(二) 按所有权归属分类:		
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-6,459,558.96	31,317,074.01
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-2,994,939.55	6,271,475.10
五、其他综合收益的税后净额	-3,332,805.91	-145,276.51
(一) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-3,332,805.91	-145,276.51
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-3,440,000.00	-20,000.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-3,440,000.00	-20,000.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	107,194.09	-125,276.51
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
(6) 外币财务报表折算差额	107,194.09	-125,276.51
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	-12,787,304.42	37,443,272.60
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额	-9,792,364.87	31,171,797.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-2,994,939.55	6,271,475.10
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.01	0.03
(二) 稀释每股收益	0.01	0.03

三、2024年半年度财务报表及附注更正内容

(一) 2024年半年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

编制单位: 安徽荃银高科种业股份有限公司

2024年06月30日

单位: 元

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,206,390,574.56	1,530,834,053.01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	639,078,312.12	523,823,427.00
应收款项融资		
预付款项	388,576,641.70	302,881,539.00
其他应收款	37,357,767.63	55,638,390.36
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	2,346,266,405.29	2,358,192,250.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	36,917,109.65	36,929,404.78

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
其他流动资产	120,938,832.12	210,889,451.46
流动资产合计	4,775,525,643.07	5,019,188,516.34
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	182,156,089.97	178,670,139.15
长期股权投资	29,826,241.60	30,367,702.93
其他权益工具投资	113,567,881.64	130,077,881.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,843,064.18	23,368,548.17
固定资产	481,034,307.92	502,137,453.13
在建工程	54,354,531.62	42,563,990.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	140,168,822.03	150,320,044.56
无形资产	284,154,443.10	297,027,599.46
开发支出	27,234,291.95	13,096,095.07
商誉	185,344,065.30	185,344,065.30
长期待摊费用	93,734,933.83	94,184,003.14
递延所得税资产	3,752,878.13	5,756,839.80
其他非流动资产	68,877,526.74	31,794,388.32
非流动资产合计	1,687,049,078.01	1,684,708,751.05
资产总计	6,462,574,721.08	6,703,897,267.39
流动负债：		
短期借款	1,398,082,328.61	723,855,257.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	518,855,469.08	1,250,305,612.61
预收款项		
合同负债	811,163,308.31	448,744,190.68
应付职工薪酬	25,875,871.07	143,126,767.91
应交税费	3,240,269.71	5,370,359.52
其他应付款	299,695,926.05	351,154,141.69
其中：应付利息		
应付股利	4,333,579.68	2,063,609.38
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	301,953,712.83	102,441,167.77
其他流动负债	179,206,060.35	316,758,243.08
流动负债合计	3,548,072,946.01	3,361,755,740.32
非流动负债：		
长期借款	124,435,000.00	364,036,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	266,977,062.15	287,874,334.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	141,457,722.62	113,624,945.90
递延所得税负债	511.40	
其他非流动负债		
非流动负债合计	532,870,296.17	765,535,280.59
负债合计	4,080,943,242.18	4,127,291,020.91
股东权益：		
股本	947,331,751.00	947,331,751.00
其他权益工具		
其中：优先股		

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
永续债		
资本公积	144,054,042.20	139,268,746.40
减：库存股		
其他综合收益	13,999,257.37	30,693,292.39
专项储备		
盈余公积	45,437,458.31	45,437,458.31
未分配利润	639,798,699.55	780,973,833.92
归属于母公司股东权益合计	1,790,621,208.43	1,943,705,082.02
少数股东权益	591,010,270.47	632,901,164.46
股东权益合计	2,381,631,478.90	2,576,606,246.48
负债和股东权益总计	6,462,574,721.08	6,703,897,267.39

2、合并利润表

单位：元

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	1,410,585,714.67	1,079,920,148.65
减：营业成本	1,162,460,926.82	812,497,733.78
税金及附加	4,547,800.19	3,535,273.83
销售费用	123,293,231.38	103,712,222.83
管理费用	92,304,595.20	74,554,349.46
研发费用	38,294,405.63	32,053,085.62
财务费用	23,306,452.60	7,593,630.47
其中：利息费用	30,156,887.48	15,834,333.62
利息收入	4,795,513.55	8,564,637.17
加：其他收益	19,438,229.84	15,734,090.79
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,001,461.33	3,878,574.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,001,461.33	654,841.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,364,156.65	-316,743.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,384,222.85	-619,249.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,109.46	637,429.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-50,903,198.68	65,287,954.41
加：营业外收入	589,717.36	394,925.88
减：营业外支出	532,152.61	1,891,740.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,845,633.93	63,791,139.81
减：所得税费用	2,222,621.82	-283,888.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,068,255.75	64,075,028.12
(一) 按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,068,255.75	64,075,028.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类：		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,441,959.27	39,420,033.93
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-6,626,296.48	24,654,994.19
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-16,694,035.02	4,138,507.61
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-16,694,035.02	4,138,507.61
(1) 重新计量设定受益计划变动额	-16,510,000.00	4,200,000.00
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-16,510,000.00	4,200,000.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-184,035.02	-61,492.39
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-184,035.02	-61,492.39
(6) 外币财务报表折算差额	-184,035.02	-61,492.39
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-69,762,290.77	68,213,535.73
六、综合收益总额		

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额	-63,135,994.29	43,558,541.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-6,626,296.48	24,654,994.19
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.05	0.04
(二) 稀释每股收益	-0.05	0.04

3、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	股本	2024年半年度									股东权益合计			
		归属于母公司股东权益					专项储备	盈余公积	未分配利润	小计				
		其他权益工具	优 先 股	永 续 债	其 他	资本公积		减：库 存股	其他综合收益					
一、上年期末余额	947,331,751.00					139,268,746.40		30,693,292.39		45,437,458.31	780,973,833.92	1,943,705,082.02	632,901,164.46	2,576,606,246.48
加：会计政策变更												-	-	
前期差错更正												-	-	
同一控制下企业合并												-	-	
其他												-	-	
二、本年期初余额	947,331,751.00	-	-	-		139,268,746.40	-	30,693,292.39	-	45,437,458.31	780,973,833.92	1,943,705,082.02	632,901,164.46	2,576,606,246.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-		4,785,295.80	-	-16,694,035.02	-	-	-141,175,134.37	-153,083,873.59	-41,890,893.99	-194,974,767.58
(一)综合收益总额								-16,694,035.02			-46,441,959.27	-63,135,994.29	-6,626,296.48	-69,762,290.77
(二)股东投入和减少资本		-	-	-	-	4,785,295.80	-	-	-	-	4,785,295.80	8,038,520.39	12,823,816.19	
1.股东投入的普通股												-	7,670,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本												-	7,670,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额						4,785,295.80					4,785,295.80	511,856.34	5,297,152.14	
4.其他												-	-143,335.95	
(三)利润分配		-	-	-	-		-	-	-	-	-94,733,175.10	-94,733,175.10	-43,303,117.90	-138,036,293.00
1.提取盈余公积											-	-	-	
2.对股东的分配											-94,733,175.10	-94,733,175.10	-43,303,117.90	-138,036,293.00
3.其他											-	-	-	
(四)股东权益内部结转		-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增股本											-	-	-	
2.盈余公积转增股本											-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损											-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益											-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益											-	-	-	
6.其他											-	-	-	
(五)专项储备		-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取											-	-	-	
2.本期使用											-	-	-	
(六)其他											-	-	-	
四、本期期末余额	947,331,751.00	-	-	-		144,054,042.20	-	13,999,257.37	-	45,437,458.31	639,798,699.55	1,790,621,208.43	591,010,270.47	2,381,631,478.90

(二) 2024 年半年度合并财务报表注释

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内	566,029,213.15	465,484,103.99
1至2年	79,868,258.16	78,091,409.93
2至3年	57,753,575.13	60,195,030.23
3年以上	21,578,708.30	10,765,801.74
3至4年	13,478,483.62	903,318.69
4至5年	730,019.65	560,429.60
5年以上	7,370,205.03	9,302,053.45
合计	725,229,754.74	614,536,345.89

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024年6月30日					2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	账面价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备的应收账款	75,855,909.05	10.46	46,056,480.54	60.72	29,799,428.51	83,179,224.94	12.78	52,943,197.98	57.28	30,236,026.96
其中：按组合计提坏账准备的应收账款	649,373,845.69	89.54	40,094,962.08	6.17	609,278,883.61	531,357,120.95	87.22	37,769,720.91	5.10	493,587,400.04
其中：账龄组合	649,373,845.69	89.54	40,094,962.08	6.17	609,278,883.61	531,357,120.95	87.22	38,425,239.94	5.10	492,931,881.01
合计	725,229,754.74	100	86,151,442.62	11.88	639,078,312.12	614,536,345.89	100	90,712,918.89	14.76	523,823,427.00

按组合计提坏账准备类别名称：

账龄	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	567,154,668.30	11,343,093.40	2.00
1至2年	66,347,836.53	16,520,611.33	24.90
2至3年	10,744,636.58	7,155,928.04	66.60
3至4年	417,682.64	366,307.67	87.70
4至5年	670,052.52	670,052.52	100.00
5年以上	4,038,969.12	4,038,969.12	100.00
合计	649,373,845.69	40,094,962.08	/

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	计提	转回或收回	核销	其他变动	期末余额
坏账准备	90,712,918.89	2,196,323.26	6,463,464.53	294,335.00		86,151,442.62
合计	90,712,918.89	2,196,323.26	6,463,464.53	294,335.00		86,151,442.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
按欠款方归集的期末余额前五名应收账款	263,952,414.81		263,952,414.81	36.40%	32,804,901.51
合计	263,952,414.81		263,952,414.81	36.40%	32,804,901.51

8、其他应收款

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
其他应收款	37,357,767.63	55,638,390.36
合计	37,357,767.63	55,638,390.36

(4) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024年6月30日	2023年12月31日
保证金	24,929,450.24	24,594,218.82
代垫款及往来款	43,319,322.69	43,048,835.14
备用金	9,164,485.43	4,869,080.54
其他	4,266,310.91	1,816,759.58
减：坏账准备	-44,321,801.64	-18,690,503.72
合计	37,357,767.63	55,638,390.36

2) 按账龄披露

账龄	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内	65,765,619.00	58,077,762.16
1至2年	4,365,704.16	3,814,993.64
2至3年	2,565,851.18	3,664,774.41
3年以上	8,982,394.93	8,771,363.87
3至4年	4,312,914.51	2,430,388.34
4至5年	925,171.41	2,408,643.52
5年以上	3,744,309.01	3,932,332.01
合计	81,679,569.27	74,328,894.08

3) 按坏账计提方法分类披露

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	3,277,967.71			15,412,536.01 18,690,503.72
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	-743,438.29			26,503,196.21 25,759,757.92
本期转回				128,460.00 128,460.00
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	2,534,529.42	-		41,787,272.22 44,321,801.64

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
坏账准备	18,690,503.72	25,759,757.92	128,460.00			44,321,801.64
合计	18,690,503.72	25,759,757.92	128,460.00			44,321,801.64

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	代垫款及往来款	16,543,963.00	1年以内	20.25	16,543,963.00
第二名	代垫款及往来款	12,896,988.60	1年以内	15.79	12,896,988.60
第三名	保证金	5,388,000.00	1年以内	6.60	161,640.00
第四名	保证金	5,000,000.00	1年以内	6.12	150,000.00
第五名	备用金	2,789,933.21	2年以内	3.42	182,717.62
合计		42,618,884.81		52.18	29,935,309.22

60、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	780,973,833.92	598,668,469.74
调整后期初未分配利润	780,973,833.92	598,668,469.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-46,441,959.27	268,416,483.61
减：提取法定盈余公积		18,484,151.56
应付普通股股利	94,733,175.10	67,626,967.87
其他综合收益结转留存收益		
期末未分配利润	639,798,699.55	780,973,833.92

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	4,267,141.27	339,509.73
其他应收款信用减值损失	-25,631,297.92	-656,253.30
合计	-21,364,156.65	-316,743.57

76、所得税费用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
税前利润	-50,845,633.93
按母公司适用税率计算的预期所得税	-7,626,845.09
子公司适用不同税率的影响	4,657,884.29
以前年度所得税调整	46,404.80
非应税业务的影响	-4,967,930.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,248,137.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,719,306.04
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,568,421.63
研发费用加计扣除的影响	-6,984,144.81
本年所得税费用	2,222,621.82

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-53,068,255.75	64,075,028.12
加：资产减值准备	14,384,222.85	619,249.22
信用减值损失	21,364,156.65	316,743.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,568,820.67	26,439,326.49
使用权资产折旧	12,737,593.32	12,438,748.04
无形资产摊销	24,130,108.05	15,604,408.92
长期待摊费用摊销	5,890,241.54	4,303,148.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-27,058.71	-637,429.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	32,795.74	292,938.23
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,654,854.75	15,866,898.79
投资损失（收益以“-”号填列）	1,001,461.33	-3,878,574.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,983,980.03	-737,877.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,493.05	
存货的减少（增加以“-”号填列）	85,544,986.03	440,915,193.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-206,812,429.61	-199,458,118.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-573,178,557.71	-364,144,612.10
其他	5,297,152.14	12,560,692.06
经营活动产生的现金流量净额	-602,475,435.63	24,575,763.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项目	本期发生额	上期发生额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,175,940,360.60	970,013,916.11
减：现金的期初余额	1,482,747,572.41	1,330,533,107.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-306,807,211.81	-360,519,190.90

二十、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.59%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.54%	-0.07	-0.07

四、2024年第三季度财务报表及附注更正内容

(一) 2024年第三季度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：安徽荃银高科种业股份有限公司

2024年09月30日

单位：元

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,612,531,417.26	1,530,834,053.01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	609,751,023.52	523,823,427.00
应收款项融资		
预付款项	500,189,100.34	302,881,539.00
其他应收款	58,241,335.67	55,638,390.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,972,492,717.93	2,358,192,250.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	36,917,109.65	36,929,404.78
其他流动资产	43,344,298.43	210,889,451.46
流动资产合计	5,833,467,002.80	5,019,188,516.34
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	184,510,156.97	178,670,139.15
长期股权投资	29,864,505.37	30,367,702.93
其他权益工具投资	111,657,881.64	130,077,881.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,388,907.70	23,368,548.17
固定资产	502,461,195.38	502,137,453.13
在建工程	66,015,694.91	42,563,990.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	136,093,111.27	150,320,044.56

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
无形资产	274,453,500.93	297,027,599.46
开发支出	35,555,475.54	13,096,095.07
商誉	185,344,065.30	185,344,065.30
长期待摊费用	103,599,945.02	94,184,003.14
递延所得税资产	3,802,022.64	5,756,839.80
其他非流动资产	70,729,797.29	31,794,388.32
非流动资产合计	1,726,476,259.96	1,684,708,751.05
资产总计	7,559,943,262.76	6,703,897,267.39
流动负债:		
短期借款	1,543,655,714.86	723,855,257.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,300,000.00	20,000,000.00
应付账款	880,043,883.77	1,250,305,612.61
预收款项		
合同负债	1,677,052,025.94	448,744,190.68
应付职工薪酬	27,430,696.37	143,126,767.91
应交税费	2,559,806.63	5,370,359.52
其他应付款	253,286,518.82	351,154,141.69
其中: 应付利息		
应付股利	4,333,579.68	2,063,609.38
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	289,847,698.96	102,441,167.77
其他流动负债	17,896,930.07	316,758,243.08
流动负债合计	4,712,073,275.42	3,361,755,740.32
非流动负债:		
长期借款	124,435,000.00	364,036,000.00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债	269,850,949.38	287,874,334.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	162,019,076.51	113,624,945.90
递延所得税负债	19,375.25	
其他非流动负债		
非流动负债合计	556,324,401.14	765,535,280.59
负债合计	5,268,397,676.56	4,127,291,020.91
股东权益:		
股本	947,331,751.00	947,331,751.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	146,446,690.10	139,268,746.40
减: 库存股		
其他综合收益	12,718,569.06	30,693,292.39
专项储备		
盈余公积	45,437,458.31	45,437,458.31
未分配利润	577,270,753.84	780,973,833.92
归属于母公司股东权益合计	1,729,205,222.31	1,943,705,082.02
少数股东权益	562,340,363.89	632,901,164.46
股东权益合计	2,291,545,586.20	2,576,606,246.48
负债和股东权益总计	7,559,943,262.76	6,703,897,267.39

2、合并利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,055,219,520.34	1,553,898,833.47
减：营业成本	1,716,351,972.60	1,203,535,931.62
税金及附加	6,779,177.02	5,306,685.61
销售费用	204,464,606.00	171,790,282.25
管理费用	146,177,472.88	123,500,899.98
研发费用	61,511,504.86	51,197,946.55
财务费用	37,092,895.14	14,861,021.36
其中：利息费用	45,498,034.67	24,635,569.22
利息收入	9,936,516.37	10,644,272.70
加：其他收益	23,967,164.82	31,080,402.61
投资收益（损失以“-”号填列）	-788,447.56	4,714,306.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-788,447.56	1,490,573.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,953,177.63	-8,757,093.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,384,222.85	-623,079.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,109.46	346,714.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-143,286,681.92	10,467,317.31
加：营业外收入	670,189.24	717,327.79
减：营业外支出	674,160.22	2,096,163.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-143,290,652.90	9,088,481.23
减：所得税费用	2,198,910.98	-220,403.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-145,489,563.88	9,308,884.24
(一) 按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-145,489,563.88	9,308,884.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类：		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,537,432.79	10,636,882.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-36,952,131.09	-1,327,998.23
五、其他综合收益的税后净额	-17,974,723.33	6,319,468.61
(一) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-17,974,723.33	6,319,468.61
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-17,420,000.00	6,400,000.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-17,420,000.00	6,400,000.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-554,723.33	-80,531.39
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
(6) 外币财务报表折算差额	-554,723.33	-80,531.39
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	-163,464,287.21	15,628,352.85
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额	-126,512,156.12	16,956,351.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-36,952,131.09	-1,327,998.23
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.11	0.01
(二) 稀释每股收益	-0.11	0.01

五、2024 年财务报表及附注更正内容

(一) 2024 年度更正后的财务报表

1、合并资产负债表

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		单位: 人民币元
货币资金	1,600,073,995.25	1,530,834,053.01
交易性金融资产	250,000,000.00	-
衍生金融资产		
应收票据	3,057,542.45	-
应收账款	528,191,787.46	523,823,427.00
应收款项融资		
预付款项	176,557,691.46	302,881,539.00
其他应收款	60,642,809.04	62,521,291.59
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	2,988,861,416.06	2,284,152,661.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	36,426,645.53	36,929,404.78
其他流动资产	245,396,904.34	278,046,139.53
流动资产合计	5,889,208,791.59	5,019,188,516.34
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	167,634,418.50	178,670,139.15
长期股权投资	31,724,769.28	30,367,702.93
其他权益工具投资	4,347,196.92	5,297,196.92
其他非流动金融资产	79,617,530.02	124,780,684.72
投资性房地产	21,934,751.13	23,368,548.17
固定资产	533,269,368.59	502,137,453.13
在建工程	112,414,170.80	42,563,990.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	134,263,653.18	150,320,044.56
无形资产	314,165,239.09	297,027,599.46
开发支出	21,440,315.94	13,096,095.07
商誉	171,984,403.24	185,344,065.30
长期待摊费用	105,435,067.36	94,184,003.14
递延所得税资产	2,598,106.17	5,756,839.80
其他非流动资产	37,754,695.40	31,794,388.32
非流动资产合计	1,738,583,685.62	1,684,708,751.05
资产总计	7,627,792,477.21	6,703,897,267.39
流动负债:		
短期借款	1,456,167,574.97	723,855,257.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,548,953.20	0.00
应付账款	1,461,506,001.29	1,270,305,612.61
预收款项		
合同负债	460,894,982.46	448,744,190.68
应付职工薪酬	135,165,227.06	143,126,767.91
应交税费	7,146,384.46	5,370,359.52
其他应付款	254,170,568.32	242,223,839.40
其中: 应付利息		
应付股利	4,333,579.68	2,063,609.38
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	304,981,227.55	102,441,167.77
其他流动负债	299,706,507.14	316,758,243.08
流动负债合计	4,407,287,426.45	3,252,825,438.03
非流动负债:		
长期借款	138,974,000.00	364,036,000.00

项目	期末余额	期初余额
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	270,201,206.89	287,874,334.69
长期应付款	49,235,239.84	108,930,302.29
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	164,658,549.96	113,624,945.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	623,068,996.69	874,465,582.88
负债合计	5,030,356,423.14	4,127,291,020.91
股东权益：		
股本	947,331,751.00	947,331,751.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	140,206,833.08	139,268,746.40
减：库存股		
其他综合收益	30,239,779.31	30,693,292.39
专项储备		
盈余公积	54,964,428.58	45,437,458.31
未分配利润	773,410,852.37	780,973,833.92
归属于母公司股东权益合计	1,946,153,644.34	1,943,705,082.02
少数股东权益	651,282,409.73	632,901,164.46
股东权益合计	2,597,436,054.07	2,576,606,246.48
负债和股东权益总计	7,627,792,477.21	6,703,897,267.39

2、合并利润表

单位：人民币元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	4,708,992,457.10	4,102,895,157.95
减：营业成本	3,531,504,069.76	2,998,872,026.29
税金及附加	11,148,861.40	9,089,167.12
销售费用	376,363,570.10	361,934,555.64
管理费用	246,845,643.14	226,094,183.83
研发费用	136,266,797.03	126,116,209.38
财务费用	47,322,394.74	29,214,035.06
其中：利息费用	63,176,251.36	38,176,669.78
利息收入	12,472,026.08	12,499,801.65
加：其他收益	46,184,122.67	47,097,600.79
投资收益（损失以“-”号填列）	2,772,197.25	5,734,698.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,471,816.35	2,515,810.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	349,387.00	-7,269,614.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-126,068,448.05	-35,981,408.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-130,176,604.27	-19,673,524.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-398,209.64	305,212.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	152,203,565.89	341,787,945.72
加：营业外收入	3,621,538.04	17,858,248.89
减：营业外支出	2,252,788.48	3,586,978.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	153,572,315.45	356,059,216.38
减：所得税费用	3,785,322.36	-1,786,603.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,786,993.09	357,845,819.80
（一）按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	149,786,993.09	357,845,819.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类：		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	97,129,636.01	268,416,483.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	52,657,357.08	89,429,336.19
五、其他综合收益的税后净额		
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-885,985.27	3,956,186.61
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-885,985.27	3,956,186.61
（1）重新计量设定受益计划变动额	-432,472.19	4,080,000.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-432,472.19	4,080,000.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-453,513.08	-123,813.39
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
（6）外币财务报表折算差额	-453,513.08	-123,813.39
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	148,901,007.82	361,802,006.41
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	96,243,650.74	272,372,670.22
（二）归属于少数股东的综合收益总额	52,657,357.08	89,429,336.19
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.10	0.28
（二）稀释每股收益	0.10	0.28

3、合并所有者权益变动表

单位：人民币元

本期金额

项目	股本	2024 年度						少数股东权益	股东权益合计		
		归属于母公司股东权益			减：库存股	其他综合收益	专项储备				
		其他权益工具	优先股	永续债							
一、上年期末余额	947,331,751.00	-	-	-	139,268,746.40	30,693,292.39	-	45,437,458.31	780,973,833.92		
加：会计政策变更									1,943,705,082.02		
前期差错更正									-		
同一控制下企业合并									-		
其他									-		
二、本年期初余额	947,331,751.00	-	-	-	139,268,746.40	-	30,693,292.39	-	45,437,458.31		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	938,086.68	-	-453,513.08	-	780,973,833.92		
(一) 综合收益总额							-885,985.27	-	1,943,705,082.02		
(二) 股东投入和减少资本		-	-	-	938,086.68	-	-	-	632,901,164.46		
1. 股东投入的普通股									2,576,606,246.48		
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					938,086.68						
4. 其他											
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	9,526,970.27	-104,260,145.37		
1. 提取盈余公积								9,526,970.27	-9,526,970.27		
2. 对股东的分配								-94,733,175.10	-94,733,175.10		
3. 其他								-	-43,446,453.85		
(四) 股东权益内部结转		-	-	-	-	432,472.19	-	-	-138,179,628.95		
1. 资本公积转增股本		-							-		
2. 盈余公积转增股本									-		
3. 盈余公积弥补亏损									-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									-		
5. 其他综合收益结转留存收益					432,472.19			-432,472.19	-		
6. 其他									-		
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 本期提取									-		
2. 本期使用									-		
(六) 其他					-				-		
四、本期期末余额	947,331,751.00	-	-	-	140,206,833.08	-	30,239,779.31	-	54,964,428.58		
								773,410,852.37	1,946,153,644.34		
									651,282,409.73		
									2,597,436,054.07		

上期金额

项目	2023 年度													
	其他权益工具				归属于母公司股东权益									
	股本	优 先 股	永 续 债	其 他	资本公积	减 ： 库 存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计	
一、上年期末余额	676,665,537.00			386,375,011.30		26,737,105.78			26,953,306.75	598,668,469.74	1,715,399,430.57	477,674,273.18	2,193,073,703.75	
加：会计政策变更											-			
前期差错更正											-			
同一控制下企业合并											-			
其他											-			
二、本年期初余额	676,665,537.00			386,375,011.30		26,737,105.78			26,953,306.75	598,668,469.74	1,715,399,430.57	477,674,273.18	2,193,073,703.75	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	270,666,214.00			-247,106,264.90		3,956,186.61			18,484,151.56	182,305,364.18	228,305,651.45	155,226,891.28	383,532,542.73	
(一) 综合收益总额							3,956,186.61				268,416,483.61	272,372,670.22	89,429,336.19	361,802,006.41
(二) 股东投入和减少资本					23,559,949.10						23,559,949.10	106,799,472.24	130,359,421.34	
1. 股东投入的普通股											-			
2. 其他权益工具持有者投入资本											-			
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,559,949.10						23,559,949.10	2,083,989.96	25,643,939.06	
4. 其他											-			
(三) 利润分配							18,484,151.56		-86,111,119.43		-67,626,967.87	-41,001,917.15	-108,628,885.02	
1. 提取盈余公积							18,484,151.56		-18,484,151.56		-			
2. 对股东的分配									-67,626,967.87		-67,626,967.87	-41,001,917.15	-108,628,885.02	
3. 其他											-			
(四) 股东权益内部结转	270,666,214.00			-270,666,214.00							-			
1. 资本公积转增股本	270,666,214.00			-270,666,214.00							-			
2. 盈余公积转增股本											-			
3. 盈余公积弥补亏损											-			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-			
5. 其他综合收益结转留存收益											-			
6. 其他											-			
(五) 专项储备											-			
1. 本期提取											-			
2. 本期使用											-			
(六) 其他											-			
四、本期期末余额	947,331,751.00			139,268,746.40		30,693,292.39			45,437,458.31	780,973,833.92	1,943,705,082.02	632,901,164.46	2,576,606,246.48	

(二) 2024 年合并财务报表项目注释

5、应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	期末余额	期初余额
应收关联公司	11,791,951.25	6,639,593.06
其他客户	679,083,715.42	607,896,752.83
小计	690,875,666.67	614,536,345.89
减：坏账准备	162,683,879.21	90,712,918.89
合计	528,191,787.46	523,823,427.00

(2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	493,755,664.64	465,484,103.99
1至2年	105,956,379.67	78,091,409.93
2至3年	33,497,986.71	60,195,030.23
3至4年	49,754,073.39	903,318.69
4至5年	475,538.90	560,429.60
5年以上	7,436,023.36	9,302,053.45
减：坏账准备	162,683,879.21	90,712,918.89
合计	528,191,787.46	523,823,427.00

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值
按单项评估计提坏账准备的应收账款	187,730,950.63	27.17	118,930,341.22	63.35	68,800,609.41	83,179,224.94	13.54	52,943,197.98	63.65	30,236,026.96
按组合计提坏账准备的应收账款	503,144,716.04	72.83	43,753,537.99	8.70	459,391,178.05	531,357,120.95	86.46	37,769,720.91	7.11	493,587,400.04
合计	690,875,666.67	100.00	162,683,879.21	23.55	528,191,787.46	614,536,345.89	100.00	90,712,918.89	14.76	523,823,427.00

(b) 应收账款预期信用损失的评估：

2024 年

	预期信用损失率(%)	年末账面余额	年末减值准备
1年以内	2.00	422,777,549.54	8,455,551.09
1至2年	24.90	49,755,308.63	12,389,071.85
2至3年	66.60	21,298,849.96	14,185,034.07
3至4年	87.70	4,789,649.86	4,200,522.93
4至5年	100.00	428,676.85	428,676.85
5年以上	100.00	4,094,681.20	4,094,681.20
合计		503,144,716.04	43,753,537.99

2023 年

	预期信用损失率(%)	年末账面余额	年末减值准备
1年以内	2.00	449,672,570.62	8,993,451.48
1至2年	24.90	66,213,794.68	16,487,234.87
2至3年	66.60	9,246,364.62	6,158,078.84
3至4年	87.70	759,636.64	666,201.33
4至5年	100.00	286,250.60	286,250.60
5年以上	100.00	5,178,503.79	5,178,503.79
合计		531,357,120.95	37,769,720.91

(4) 坏账准备的变动情况:

坏账准备	注	期末余额			期初余额		
		单项计提	信用风险特征组合	合计	单项计提	信用风险特征组合	合计
年初余额		52,943,197.98	37,769,720.91	90,712,918.89	39,353,151.40	23,919,627.02	63,272,778.42
本年计提		78,471,107.41	5,983,817.08	84,454,924.49	18,179,648.60	13,338,816.61	31,518,465.21
本年收回或 转回	(a)	6,291,999.50		6,291,999.50	2,140,950.39		2,140,950.39
本年核销	(b)	6,191,964.67		6,191,964.67	2,448,651.63		2,448,651.63
其他						511,277.28	511,277.28
年末余额		118,930,341.22	43,753,537.99	162,683,879.21	52,943,197.98	37,769,720.91	90,712,918.89

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备期末余额
第一名	83,645,056.25	12.11	51,600,000.00
第二名	52,000,394.13	7.53	26,000,197.07
第三名	36,875,585.96	5.34	737,511.72
第四名	30,813,244.03	4.46	616,264.88
第五名	21,510,712.20	3.11	10,755,356.10
合计	224,844,992.57	32.54	89,709,329.77

6、其他应收款

注	期末余额	期初余额
其他	60,642,809.04	62,521,291.59
合计	60,642,809.04	62,521,291.59

(1) 其他

(a) 按客户类别分析如下:

客户类别	期末余额	期初余额
应收关联公司	105,989.68	225,464.08
其他	126,933,114.94	80,986,331.23
小计	127,039,104.62	81,211,795.31
减: 坏账准备	66,396,295.58	18,690,503.72
合计	60,642,809.04	62,521,291.59

(b) 按账龄分析如下:

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	73,254,879.14	64,960,663.39
1至2年	41,630,554.78	3,814,993.64
2至3年	1,956,869.76	3,664,774.41
3年以上	10,196,800.94	8,771,363.87
3至4年	2,123,018.55	2,430,388.34
4至5年	1,784,889.13	2,408,643.52
5年以上	6,288,893.26	3,932,332.01
合计	127,039,104.62	81,211,795.31

(c) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	33,544,339.09	24,594,218.82
代垫款及往来款	91,470,581.31	49,931,736.37
备用金	1,327,903.85	4,869,080.54
其他	696,280.37	1,816,759.58
小计	127,039,104.62	81,211,795.31
减：坏账准备	66,396,295.58	18,690,503.72
合计	60,642,809.04	62,521,291.59

(d) 坏账准备的变动情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段		第三阶段 (已发生信用减值)	合计
		整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)		
年初余额	3,277,967.71			15,412,536.01	18,690,503.72
转入第三阶段	-277,700.53			277,700.53	0.00
本期计提	1,187,757.89			47,686,833.01	48,874,590.90
本期转回				969,067.84	969,067.84
本期核销				199,731.20	199,731.20
其他变动					0.00
年末余额	4,188,025.07			62,208,270.51	66,396,295.58

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	代垫款及往来款	16,543,963.00	1-2 年	13.02	16,543,963.00
第二名	代垫款及往来款	14,583,170.50	1 年以内	11.48	14,583,170.50
第三名	代垫款及往来款	12,896,988.60	1-2 年	10.15	12,896,988.60
第四名	保证金	11,500,000.00	1 年以内	9.05	345,000.00
第五名	代垫款及往来款	11,373,429.11	1 年以内	8.95	341,202.87
合计		66,897,551.21		52.66	44,710,324.97

41、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	780,973,833.92	598,668,469.74
调整后期初未分配利润	780,973,833.92	598,668,469.74
加：本期归属于母公司的净利润	97,129,636.01	268,416,483.61
减：提取法定盈余公积	9,526,970.27	18,484,151.56
应付普通股股利	94,733,175.10	67,626,967.87
其他综合收益结转留存收益	432,472.19	
期末未分配利润	773,410,852.37	780,973,833.92

51、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	78,162,924.99	29,377,514.82
其他应收款信用减值损失	47,905,523.06	6,603,893.38
合计	126,068,448.05	35,981,408.20

55、所得税费用

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	本期发生额	上期发生额
税前利润	153,572,315.45	356,059,216.38
按母公司适用税率计算的预期所得税	23,035,847.32	53,408,882.46
子公司适用不同税率的影响	17,381,499.41	37,943,786.87
以前年度所得税调整	7,818.19	6,717.01
非应税业务的影响	-97,918,529.76	-72,454,040.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,470,037.64	3,318,283.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,313,550.06	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	78,692,520.26	2,490,165.86
研发费用加计扣除的影响	-19,570,320.64	-26,500,398.48
本年所得税费用	3,785,322.36	-1,786,603.42

56、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	97,129,636.01	268,416,483.61
本公司发行在外普通股的加权平均数	947,331,751.00	947,331,751.00
基本每股收益(元/股)	0.10	0.28

57、利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类:

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	4,708,992,457.10	4,102,895,157.95
减: 产成品及在产品的存货变动	3,252,817,287.10	2,755,135,167.96
耗用的原材料	65,398,405.04	39,062,420.49
职工薪酬费用	347,781,279.98	325,830,655.12
折旧和摊销费用	145,196,901.89	157,543,262.74
资产减值损失	130,176,604.27	19,673,524.33
信用减值损失	126,068,448.05	35,981,408.20
财务费用	47,322,394.74	29,214,035.06
其他费用	442,027,570.14	398,666,738.33
营业利润	152,203,565.89	341,787,945.72

59、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

a. 将净利润调节为经营活动现金流量:

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	149,786,993.09	357,845,819.80
加：资产减值准备	130,176,604.27	19,673,524.33
信用减值损失	126,068,448.05	35,981,408.20
固定资产折旧	61,417,280.95	52,752,477.06
投资性房地产折旧	1,792,857.81	1,759,582.20
使用权资产折旧	20,617,284.92	24,310,190.06
无形资产摊销	48,362,238.72	40,694,861.23
长期待摊费用摊销	13,007,239.49	12,195,794.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	398,209.64	-305,212.72
固定资产报废损失	85,476.97	344,385.03
公允价值变动(收益)/损失	-349,387.00	7,269,614.29
财务费用	63,176,251.36	40,919,814.05
投资收益	-2,772,197.25	-5,734,698.40
递延所得税资产减少/(增加)	3,158,733.63	-2,383,511.88
存货的增加	-785,409,351.16	-775,536,260.56
经营性应收项目的减少/(增加)	3,772,671.08	-369,539,707.82
经营性应付项目的增加	231,068,286.03	818,272,112.90
股份支付费用	1,038,428.72	25,643,939.06
经营活动产生的现金流量净额	65,396,069.32	284,164,131.37

十六、 其他重要事项

1、 分部报告

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

项目	种业分部		非种业分部		分部间抵销		合计	
	2024年	2023年	2024年	2023年	2024年	2023年	2024年	2023年
对外交易收入	3,063,334,393.49	2,875,953,439.70	1,645,658,063.61	1,226,941,718.25			4,708,992,457.10	4,102,895,157.95
分部间交易收入							-	-
对联营企业的投资（损失）/ 收益	-1,563,968.82	906,102.78	3,035,785.17	1,609,707.32			1,471,816.35	2,515,810.10
当期资产减值损失	-49,848,232.34	-17,369,218.00	-80,328,371.93	-2,304,306.33			-130,176,604.27	-19,673,524.33
当期信用减值损失	-65,691,794.79	-12,205,367.42	-60,376,653.26	-23,776,040.78			-126,068,448.05	-35,981,408.20
折旧和摊销费用	141,878,305.77	111,341,478.00	3,318,596.12	20,371,427.09			145,196,901.89	131,712,905.09
利润 / (亏损) 总额	319,331,025.52	382,571,435.83	-165,758,710.07	-26,512,219.45			153,572,315.45	356,059,216.38
所得税费用	1,216,724.32	77,387.32	2,568,598.04	-1,863,990.74			3,785,322.36	-1,786,603.42
净利润 / (亏损)	318,114,301.20	382,494,048.51	-168,327,308.11	-24,648,228.71			149,786,993.09	357,845,819.80
资产总额	6,028,153,873.26	6,090,252,235.08	2,393,064,788.71	1,204,964,907.14	793,426,184.76	591,319,874.83	7,627,792,477.21	6,703,897,267.39

十九、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91%	0.06	0.06

安徽荃银高科种业股份有限公司董事会
二〇二六年一月三十日